

Čj.: 001083/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_051344/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### LIBIŠ

IČ: 00662241  
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce Libiř za rok 2021 bylo zahájeno dne 26.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 14.03.2022
- 13.09.2021 - 14.09.2021

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

**Přezkoumávané období:** 01.01.2021 - 31.12.2021

**Přezkoumání proběhlo v sídle obce:** Libiř  
Mělnická 579  
277 11 Libiř

#### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Alena Zemanová**  
**Ing. Daniela Jeřábková** (dne 14. 3. 2022)  
**Bc. Zuzana Svobodová**  
(dne 13. - 14. 9. 2021)

#### Zástupci obce:

**Mgr. Pavlína Komeščíková** - starostka  
**Stanislava Köppelová** - hlavní účetní  
**Marcela Mölzerová** - ekonomka

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 14.03.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na období roku 2021 - 2023, schválený zastupitelstvem obce dne 10. 2. 2020, zveřejněný dne 17. 2. 2020, návrh zveřejněn dne 21. 1. - 10. 2. 2020

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný dne 27. 11. - 21. 12. 2020

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 14. 12. 2020 jako schodkový, krytí schodku ze zůstatku z minulých let, závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby, zveřejněný dne 21. 12. 2020

### **Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- dopisy pro příspěvkové organizace Základní škola Libiř a Mateřská škola Libiř

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno radou obce dne 22. 2. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 1. 3. 2021
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 3. 2021, zveřejněno dne 24. 3. 2021
- č. 3 - schváleno radou obce dne 12. 4. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 26. 4. 2021
- č. 4 - schváleno radou obce dne 19. 4. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 26. 4. 2021
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2021, zveřejněno dne 3. 6. 2021
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 21. 6. 2021, zveřejněno dne 2. 7. 2021
- č. 7 - schváleno radou obce dne 28. 6. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 2. 7. 2021
- č. 8 - schváleno radou obce dne 19. 7. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 29. 7. 2021
- č. 9 - schváleno radou obce dne 26. 7. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 29. 7. 2021
- č. 10 - schváleno zastupitelstvem obce dne 26. 8. 2021, zveřejněno dne 1. 9. 2021
- č. 11 - na vědomí radou obce dne 30. 8. 2021 (průtoková dotace MŠ Libiř), zveřejněno dne 1. 9. 2021
- č. 12 - schváleno radou obce dne 20. 9. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 4. 10. 2021
- č. 13 - schváleno radou obce dne 25. 10. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 2. 11. 2021
- č. 14 - schváleno zastupitelstvem obce dne 1. 11. 2021, zveřejněno dne 11. 11. 2021
- č. 15 - schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 11. 2021, zveřejněno dne 6. 12. 2021
- č. 16 - schváleno radou obce dne 13. 12. 2021 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 16. 12. 2019 a ze dne 22. 6. 2020, zveřejněno dne 10. 1. 2022

### **Závěrečný účet**

- za rok 2020, projednán a schválen dne 21. 6. 2021 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 5. 7. 2021, návrh zveřejněn od 3. 6. - 21. 6. 2021

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 6. 2021 (okamžik sestavení dne 15. 7. 2021), k 31. 7. 2021 (okamžik sestavení dne 23. 8. 2021), k 31. 12. 2021 ze dne 31. 1. 2022

### **Rozvaha**

- k 30. 6. 2021 (okamžik sestavení dne 15. 7. 2021), k 31. 7. 2021 (okamžik sestavení dne 23. 8. 2021), k 31. 12. 2021 ze dne 31. 1. 2022

**Příloha rozvahy**

- k 31. 7. 2021 (okamžik sestavení dne 23. 8. 2021), k 31. 12. 2021 ze dne 26. 1. 2022

**Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2021

**Hlavní kniha**

- za měsíc červenec a prosinec 2021

**Kniha došlých faktur**

- za rok 2021 (k č. 32100377)

**Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2021 (k č. 32100113)

**Faktura**

- č. 710258, 710259, 710216, 710264 - 710266, 710268 - 710280, 710283, 710312, 710314, 710315, 710320, 710321, 710326, 710328 - 710333, 710335, 710337, 710339, 710341 - 710344, 710346, 710626 - 710632, 710634, 710636 - 710641, 710643 - 710645, 710647 - 710653, 710655 - 710658, 710662

**Bankovní výpis**

- č. 2021/138, 2021/143, 2021/144, 2021/147, 2021/156 - 2021/158, 2021/160, 2021/162, 2021/257, 2021/258, 2021/268 k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB
- č. 35 č. k bankovnímu účtu č. 94-2216171/0710 č. 94-2216171/0710 vedený u ČNB
- č. 012 k bankovnímu účtu č. 460019319/0800 vedený u České spořitelny
- č. 012 k bankovnímu účtu č. 51-6493810227/0100 vedený u Komerční banky

**Účetní doklad**

- vnitřní doklad č. 720074 - 720076, 720079, 720081, 2021/1/68, 32100334 k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB
- vnitřní doklady č.610001 (předpis poplatků za odpady), 610002 (předpis místních poplatků ze psů),

**Pokladní kniha (deník)**

- za červenec a prosinec 2021
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 14. 9. 2021 činil Kč 15 249,00 (k pokladnímu dokladu č. V21001615), hotovost souhlasí se zůstatkem v pokladní knize
- Skonto cenin ke dni 14. 9. 2021 - zůstatek poštovních známek činil 4 ks, zůstatek stravenek 264 ks/Kč 80,00

**Pokladní doklad**

- č. 21001335 - 21001461, 21001946 - 21002047

**Evidence poplatků**

- vedena v programu Triada - místní poplatky za psy, domovní odpad

**Upomínka k pohledávce a závazku**

- Upozornění k zaplacení nedoplatku poplatku za rok 2014 - 2020 ze dne 14. 6. 2021
- Platební výměr č. 1/2021 na místní poplatek za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

**Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku Triada

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Složka "Inventarizace majetku a závazků obce Libiš za rok 2021"

**Mzdová agenda**

- Rekapitulace mezd za měsíc červenec a prosinec 2021

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Výplatní listiny za měsíc červen 2021 - uvolněná starostka, neuvolnění zastupitelé

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2020 (schválena zastupitelstvem obce dne 22. 3. 2021)
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Mateřská škola Libiš za rok 2020 (schválena radou obce dne 31. 5. 2021)
- Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace Základní škola Libiš za rok 2020 (schválena radou obce dne 31. 5. 2021)

### **Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- k 30. 6. 2021 ze dne 12. 7. 2021 (Mateřská škola Libiš), k 30. 6. 2021 ze dne 18. 7. 2021 (Základní škola Libiš)

### **Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- k 30. 6. 2021 ze dne 12. 7. 2021 (Mateřská škola Libiš), k 30. 6. 2021 ze dne 18. 7. 2021 (Základní škola Libiš)

### **Smlouvy o dílo**

- Smlouva o dílo ev. č. 1/2021 ze dne 29. 6. 2021 uzavřena se zhotovitelem OK STAVBY s r. o. Libiš na akci "Chodník v ul. Mělnická, Štechova a parkoviště u zdravotního střediska Libiš" v celkové výši Kč 547 416, 26 bez DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 30. 6. 2021

### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- Kupní smlouva ze dne 18. 5. 2021 uzavřena s prodávajícím Auto Trutnov s r. o. o koupi automobilu Ford Transit Custom Kombi L2 ve výši Kč 860 526,00 bez DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 24. 5. 2021
- Smlouva kupní ze dne 30. 8. 2021 o prodeji dílu "a" pozemku p. č. 837/11 o výměře 2 m<sup>2</sup> v k. ú. Libiš
- Smlouva směnná ze dne 8. 12. 2021 uzavřena se směňujícím SPOLANA, s. r. o. Neratovice - obec nabyla pozemek p. č. 776/3 o výměře 2 781 m<sup>2</sup> v k. ú. Libiš a pozbyla pozemky p. č. 609/5 o výměře 79 m<sup>2</sup> a 956/7 o výměře 1 211 m<sup>2</sup> v k. p. Libiš

### **Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva č. 0419-2021 ze dne 11. 6. 2021 uzavřena s dárcem ORLEN Unipetrol RPA s. r. o. Litvínov o přijetí finančního daru ve výši Kč 100 000,00 na tělovýchovné, sportovní a ekologické účely
- Darovací smlouva ze dne 5. 5. 2021 uzavřena s obdarovaným Linka bezpečí, z. s. Praha 8 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,00 na činnost

### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu části pozemku č. 78/ZAH/S/2021 ze dne 26. 7. 2021 o pronájmu části pozemku p. č. 589/48 o výměře 62 m<sup>2</sup> v k. ú. Libiš k využití jako zahrádka
- Nájemní smlouva č. 2021/0279 ze dne 31. 8. 2021 uzavřena s pronajímatelem Město Neratovice o pronájmu budovy čp. 43 s pozemky stp. č. 91 o výměře 1 356 m<sup>2</sup> a p. č. 7/2 o výměře 780 m<sup>2</sup> a budovy čp. 28 se stp. č. 30 o výměře 408 m<sup>2</sup> a p. č. 6/1 o výměře 1 223 m<sup>2</sup> v k. ú. Lobkovice za účelem provozování školní výuky a výdejny jídel

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr prodeje dílu "a" pozemku p. č. 837/11 o výměře 2 m<sup>2</sup> v k. ú. Libiš zveřejněn dne 2. 3. - 18. 3. 2021
- Záměr pronájmu části pozemku p. č. 589/48 o výměře 62 m<sup>2</sup> v k. ú. Libiš zveřejněn dne 19. 5. - 9. 6. 2021
- Záměr směny pozemků p. č. 609/5 o výměře 79 m<sup>2</sup> a 956/7 o výměře 1 211 m<sup>2</sup> v k. p. Libiš zveřejněn dne 25. 6. - 11. 7. 2021

### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 19. 1. 2021 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 808/1 k. ú. Libiš za účelem zřízení, umístění a provozování zařízení distribuční soustavy
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 7. 12. 2021 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemcích obce p. č. 514/7 a 801/1 k. ú. Libiš za účelem zřízení, umístění a provozování zařízení distribuční soustavy

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 25. 6. 2021 vydané poskytovatelem Ministerstvo vnitra Praha 7 o poskytnutí dotace ve výši Kč 450 000,00 na akci "Libiš - Dopravní automobil" (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 3. 5. 2021 o poskytnutí dotace ve výši Kč 1 714 335,59 na akci "Revitalizace Špičákovy zahrady v obci Libiš" (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2021 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu podpory dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Kofinancování účelových investičních dotací v rámci programu Dotace pro jednotky SDH obcí na rok 2021 - Pořízení nového dopravního automobilu Oblast podpory Pořízení nového dopravního automobilu ze dne 21. 9. 2021 o poskytnutí investiční dotace v maximální výši Kč 1 000 000,00 na projekt Pořízení nového dopravního automobilu (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 17/2021 ze dne 24. 5. 2021 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiš, z. s. o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 150 000,00 na opravu závlah, zveřejněno dne 27. 5. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2021 ze dne 24. 2. 2021 uzavřena s příjemcem Charita Neratovice o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 550 000,00 na sociální služby, zveřejněna dne 3. 3. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2021 ze dne 15. 2. 2021 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiš o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 540 000,00 na činnost a údržbu sokolovny, zveřejněna dne 3. 3. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2021 ze dne 15. 2. 2021 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiš o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 1 360 000,00 na zajištění provozu a údržbu sokolovny, zveřejněna dne 3. 3. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. 18/2021 ze dne 4. 11. 2021 uzavřena s příjemcem Tělovýchovná jednota Sokol Libiš, z. s. o poskytnutí investiční dotace ve výši Kč 9000 000,00 na nákup vřetenové sekačky, zveřejněno dne 5. 11. 2021

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 30. 7. 2021 na vyklizení půdních prostor Základní školy Libiš, okres Mělník
- ze dne 30. 8. 2021 na úklid po obci Libiš
- ze dne 6. 1. 2021 za přípravu podkladů pro tisk Libišské radnice č. 1 - 6

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Chodník v ul. Mělnická, Štechova a parkoviště u zdravotního střediska Libiš": písemné výzvy 5 uchazečům, Seznam poptávaných dodavatelů stavby, Ustanovení výběrové komise, Zápis z jednání komise č. 01/2021, Zpráva z otevírání nabídek, nabídky 5 uchazečů, Zpráva z hodnocení nabídek, Oznamení výsledku o výběru nejvhodnější nabídky, jako nejvhodnější byla

vybrána nabídka firmy O. K. Stavby s r. o. Libiš ve výši Kč 547 416,26 bez DPH, která je shodná s cenou sjednanou ve Smlouvě o dílo ze dne 29. 6. 2021

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k finanční kontrole č. 2, dodatek č. 1 s účinností ze dne 14. 10. 2015, včetně dodatku č. 2 (podpisové vzory ze dne 1. 1. 2018), Směrnice upravující oběh účetních dokladů,
- Směrnice k sociálnímu fondu, Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v obci Libiš s účinností od 18. 12. 2014

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 14. 12. 2020, 22. 3., 5. 5., 17. 5., 21. 6., 12. 7., 26. 8., 1. 11., 24. 11., 3. 12. 2021 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

#### **Zápisy z jednání rady včetně usnesení**

- ze dne 18. 1., 25. 1., 1. 2., 8. 2., 15. 2., 22. 2., 1. 3., 8. 3., 15. 3., 22. 3., 29. 3., 12. 4., 19. 4., 26. 4., 5. 5., 17. 5., 24. 5., 31. 5., 7. 6., 21. 6., 28. 6., 7. 7., 12. 7., 19. 7., 26. 7., 9. 8., 16. 8., 18. 8., 23. 8., 30. 8., 13. 9., 20. 9., 4. 10., 11. 10., 18. 10., 25. 10., 1. 11., 8. 11., 15. 11., 22. 11., 29. 11., 1. 12., 6. 12., 13. 12., 20. 12. 2021 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

#### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- Protokol o kontrole provedené zřizovatelem ze dne 22. 10. 2021 u příspěvkové organizace Materská škola Libiš (kontrolované období rok 2020)

V kontrolovaném období obec Libiš, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob.

## ***B. Zjištění z přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření obce Libiš:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## ***C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:***

### **a) při dílčím přezkoumání**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Libiš za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**  
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:  
Neuvádí se.**

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>5,91 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>6,15 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>1,81 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 500 700,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3 793 357,94 Kč.

**Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

- Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Libiš 14. 03. 2022

Podpisy kontrolorů:

Alena Zemanová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Daniela Jeřábková

.....  
kontrolorka

Bc. Zuzana Svobodová

ne přítomna dne 14. 3. 2022  
.....  
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce o počtu 10 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Mgr. Pavlína Komeščíková, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Libiš ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Mgr. Pavlína Komeščíková  
starostka obce Libiš

.....  
dne 14.03.2022

#### Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
2	1 x	Obec Libiš	Mgr. Pavlína Komeščíková

#### Upozornění:

- **Výpisy z katastru nemovitostí** - Upozorňujeme, že pro potřeby provedení inventarizace majetku vedeného na účtu 031 - Pozemky k rozvahovému dni je nutno použít výpisy z katastru nemovitostí prokazující stav k 31. 12. roku, ne pouze Tiskový výstup informativního charakteru Vlastnictví s čísly parcel, ve kterém nejsou uvedeny nabývací tituly, zástavy a věcná břemena.